

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. DEĞİŞKEN ŞEMSIYE FON'A BAĞLI AK PORTFÖY ING BANK ÖZEL BANKACILIK VE PLATİNUM DEĞİŞKEN ÖZEL FON'UN AK PORTFÖY ING ÖZEL BANKACILIK VE PLATİNUM MUTLAK GETİRİ HEDEFLİ DEĞİŞKEN ÖZEL FON'A DÖNÜŞÜMÜNE İLİŞKİN İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan [29 / 05 / 2025](#) tarih ve 12233903 -[305.01.01-73093](#) sayılı fon dönüşüm izni doğrultusunda, "Ak Portföy ING Bank Özel Bankacılık ve Platinum Değişken Özel Fon"un (PAI) "Ak Portföy ING Özel Bankacılık ve Platinum Mutlak Getiri Hedefli Değişken Özel Fon"a dönüştürülmesi amacıyla, Fon'un izahnamesinin; "Giriş" bölümü, "1.1" nolu maddesi, "2.3.", "2.4." ve "2.5." nolu maddeleri, "3.4." nolu maddesi, "5.1." nolu maddesi, "6.1.", "6.3.", "6.4." ve "6.6." nolu maddeleri, "7.1." nolu maddesi, "VIII. Fonun Vergilendirilmesi" başlıklı bölümü, "IX. Finansal Raporlama Esasları İle Fonla İlgili Bilgilere Ve Fon Portföyünde Yer Alan Varlıklara İlişkin Açıklamalar" başlıklı bölümünde yer alan "9.3." ve "9.8." nolu maddeleri ile "X. Fon'un Sona Ermesi Ve Fon Varlığının Tasfiyesi" başlıklı bölümü aşağıdaki şekilde değiştirilmiş; "4.3." ile "4.14." arasındaki maddeler, "7.1.5.", "7.1.6." ve "7.2." nolu maddeler ve "9.1.", "9.2.", "9.5.", "9.6." ve "9.7." nolu maddeler ise değişen izahname standardına uyum sağlanabilmesi amacıyla izahname metninden çıkartılmıştır.

Değişiklikler [30 / 06 / 2025](#) tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

DEĞİŞİKLİKLERİN KONUSU :

- Fon'un dönüşümü kapsamında yatırım stratejisinde yapılan değişiklikle birlikte izahnamenin 2.3. nolu maddesine; *Fon toplam değerinin sürekli olarak en az %51'i Borsa İstanbul'da (BİST) işlem gören hisse senetlerinden oluşacaktır.* cümlesi ve *Fon, uzun vadeli yatırım perspektifiyle, mutlak getiri sağlamak hedefiyle hareket eder.* cümlesi eklenmiştir.
- Bu kapsamda izahnamenin 2.4. nolu maddesinde yer alan "Varlık ve İşlem Türü" tablosunda aşağıdaki şekilde değişikliğe gidilmiştir.

ESKİ ŞEKİL			YENİ ŞEKİL		
VARLIK ve İŞLEM TÜRÜ	Asgari%	Azami%	VARLIK ve İŞLEM TÜRÜ	Asgari%	Azami%
Kamu ve/veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0	100	Yerli Ortaklık Payları	51	100
Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler	0	20	Kamu ve/veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0	30
Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler	0	50	Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler	0	20

AK Portföy Yönetimi A.Ş.

Sabancı Center Kule 2 Kat:12 4.Levent/Büyükdere/Sarıyer/İSTANBUL

Bonustanbul 011 483539 Ticaret Sicil No: 272000

Yatırım Sermaye: 30.000.000 TL

Yatırım Sermaye Tutarı: 50.000.000 TL

Ticaret Sicil No: 27200012

akportfoy.com.tr - www.akportfoy.com.tr

Doğrulama Kodu: 7bacb2be-8059-4f19-b352-c217ba4be39a

<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



İpoteğe Dayalı /İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler	0	50	Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler	0	49
Kira Sertifikaları	0	50	İpoteğe Dayalı /İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler	0	49
Gelir Ortaklığı Senetleri	0	20	Kira Sertifikaları	0	49
Gelire Endeksli Senetler	0	20	Gelir Ortaklığı Senetleri	0	20
Kamu ve Özel Sektör Dış Borçlanma Araçları (Eurobond)	0	50	Gelire Endeksli Senetler	0	20
Altın ve Kıymetli Madenler ile bu Madenlere Dayalı Sermaye Piyasası Araçları	0	50	Kamu ve Özel Sektör Dış Borçlanma Araçları (Eurobond)	0	30
Gayrimenkul Sertifikaları	0	20	Altın ve Kıymetli Madenler ile bu Madenlere Dayalı Sermaye Piyasası Araçları	0	30
Ters Repo İşlemleri	0	100	Gayrimenkul Sertifikaları	0	20
Yerli Ortaklık Payları	0	50	Ters Repo İşlemleri	0	49
Takasbank Para Piyasası İşlemleri ve Yurt içi Organize Para Piyasası İşlemleri	0	20	Takasbank Para Piyasası İşlemleri ve Yurt içi Organize Para Piyasası İşlemleri	0	20
Yatırım Fonu Katılma Payları, Borsa Yatırım Fonu Katılma Payları, Gayrimenkul Yatırım Fonu Katılma Payları, Girişim Sermayesi Yatırım Fonu Katılma Payları	0	20	Yatırım Fonu Katılma Payları, Borsa Yatırım Fonu Katılma Payları, Gayrimenkul Yatırım Fonu Katılma Payları, Girişim Sermayesi Yatırım Fonu Katılma Payları	0	20
Yapılandırılmış Yatırım Araçları	0	10	Yapılandırılmış Yatırım Araçları	0	10
Mevduat/Katılma Hesapları (TL ve Döviz)	0	10	Mevduat/Katılma Hesapları (TL ve Döviz)	0	10
Varant ve Sertifikalar	0	10	Varant ve Sertifikalar	0	10
Yabancı Kamu ve/veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0	35	Yabancı Kamu ve/veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0	49
Yabancı Ortaklık Payları	0	30	Yabancı Ortaklık Payları	0	49

➤ Fon izahnamesinin 2.5. nolu maddesinde aşağıdaki şekilde değişiklik yapılmıştır.

ESKİ ŞEKİL	YENİ ŞEKİL
2.5. Fon'un eşik değeri; %100 BIST-KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi'dir.	2.5. Fon'un karşılaştırma ölçütü; “%55 BIST100 Getiri Endeksi + %15 BIST-KYD 1 Aylık TL Mevduat Endeksi + %10 BIST-KYD DIBS Kısa Endeksi + %10 KYD Altın Endeksi + %10 KYD Kamu USD Eurobond Endeksi”dir.

AK Portföy Yönetimi A.Ş.

Sabancı Center Kulu 2 Kat:12 4.Levent Meslek İstanbul

Ticaret Sicil No: 27183539 Ticaret Sicil

Yatırım Sermaye: 25.000.000 TL

Yatırım Sermaye: 25.000.000 TL

Yatırım Sermaye: 25.000.000 TL

Yatırım Sermaye: 25.000.000 TL

Doğrulama Kodu: 7bacb2be-8059-4f19-b352-c217ba4be39a

<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

- Fon izahnamesinin 3.4. nolu maddesinde aşağıdaki şekilde değişiklik yapılmıştır.

ESKİ ŞEKİL	YENİ ŞEKİL
3.4. Kaldıraç yaratan işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber’de belirlenen esaslar çerçevesinde mutlak riske maruz değer yöntemi kullanılacaktır. Fonun mutlak riske maruz değeri fon toplam değerinin %25’ini aşamaz. (Fonun mutlak RMD’sine ilişkin günlük limit, karakök kuralı uygulanması suretiyle %5,5’dır.)	3.4. Kaldıraç yaratan işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber’de belirlenen esaslar çerçevesinde görel i riske maruz değer yöntemi kullanılacaktır. Fon portföyünün riske maruz değeri, referans alınan portföyün riske maruz değerinin iki katını aşamaz.

- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla izahnamenin “4.3.” ile “4.14.” arasındaki maddeleri izahname metninden çıkarılmıştır.
- Fon izahnamesinin 6.1., 6.3. ve 6.4. nolu maddelerinde yapılan değişiklik ile işlem günleri için esas alınan piyasa, **BIST Pay Piyasası** şeklinde değiştirilmiştir.
- Fon izahnamesinin 6.6. nolu maddesinde yapılan değişiklik; daha önce iki ayrı cümlede ifade edilen katılma payı alım-satım iptal esasları, tek cümlede belirtilecek şekilde revize edilmiştir.
- Fon izahnamesinin 7.1. nolu maddesinde yapılan değişiklik; eşik değer giderleri kalemi, **karşılaştırma ölçütü giderleri** olarak değiştirilmiş ve **serbest fonlar ile fon bilgilendirme dokümanları ve diğer yasal dokümanları çerçevesinde performans ücretini katılma payı sahiplerinden tahsil eden gayrimenkul ve/veya girişim sermayesi yatırım fonlarının portföye dahil edilmesi halinde bu fonlar için ödenecek performans ücretleri** yeni bir gider kalemi olarak eklenmiştir. Ayrıca, güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla izahnamenin 7.1.4., 7.1.5. ve 7.2. nolu maddeleri ise izahnameden çıkarılmıştır.
- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla Fon izahnamesinin “VIII. Fonun Vergilendirilmesi” başlıklı bölümü değiştirilmiştir.
- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla Fon izahnamesinin “IX. Finansal Raporlama Esasları ile İlgili Bilgilere ve Fon Portföyünde Yer Alan Varlıklara İlişkin Açıklamalar” başlıklı bölümünde yer alan “9.3.” ve “9.8.” nolu maddeleri değiştirilmiş, “9.1.”, “9.2.”, “9.5.”, “9.6.” ve “9.7.” nolu maddeleri ise izahnameden çıkarılmıştır.
- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla Fon izahnamesinin “X. Fon’un Sona Ermesi ve Fon Varlığının Tasfiyesi” başlıklı bölümü değiştirilmiştir.

Değişikliklere ilişkin detaylı bilgilere fonların Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr) sayfasında yayımlanan izahname tadil metninden ulaşılabilir.

